

- АУДИТ
- ОЦЕНКА
- ПРАВО
- КОНСУЛЬТИРОВАНИЕ
- КОНТРОЛЬ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «2К»

..... ТРУД ПОБЕЖДАЕТ ВСЕ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Акционерного общества
«Инвестиционная компания «Битца-Инвест»
за период с 01 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г.**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
Акционерного общества
«Инвестиционная компания
«Битца-Инвест»,
иным лицам

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Инвестиционная компания «Битца-Инвест» (ОГРН 1027739765932, 117393, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 56), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 г., Отчета о финансовых результатах, Приложений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2017 год, Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Инвестиционная компания «Битца-Инвест» по состоянию на 31 декабря 2017 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Инвестиционная компания «Битца-Инвест» за год, закончившийся 31 декабря 2016 г., был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 31 марта 2017 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Общее собрание акционеров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Общим собранием акционеров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор АО «2К»



Т. А. Касьянова

Аудиторская организация:
Акционерное общество «2К»,
ОГРН 1027700031028,

127055, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2,

Член СРО «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), аккредитованный при Минфине России,

ОРНЗ 10303000547.

г. Москва, 30 марта 2018 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

6

Организация Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

117393, Москва г, Профсоюзная ул, дом № 56, офис 10

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКOPФ / OKФC

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
28937910		
7727034333		
64.99.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	24 382	15 207	30 737
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	29	53	222
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	64	218	1 564
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	24 475	15 478	32 523
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 777	9 337	3 082
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	103 397	109 292	84 282
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 335	1 134	2 224
	Прочие оборотные активы	1260	221	617	973
	Итого по разделу II	1200	120 731	120 381	90 562
	БАЛАНС	1600	145 206	135 859	123 085

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 072	2 072	2 072
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 351	22 889	40 351
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 889	5 889	2 289
	Резервный капитал	1360	15 000	15 000	15 000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	80 569	88 069	62 714
	Итого по разделу III	1300	143 881	133 919	122 425
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 004	848	660
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	321	1 092	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 325	1 940	660
	БАЛАНС	1700	145 206	135 859	123 085

Руководитель



(подпись)

 Демиденко Любовь
 Владимировна

(расшифровка подписи)



12 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
28937910		
7727034333		
64.99.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	9 149 584	3 264 463
	Себестоимость продаж	2120	(9 126 814)	(3 223 565)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	22 770	40 898
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(24 879)	(22 505)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 109)	18 393
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 432	2 010
	Проценты к уплате	2330	(2)	-
	Прочие доходы	2340	1 830 089	435 324
	Прочие расходы	2350	(1 817 440)	(446 143)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 970	9 584
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 854)	(345)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 172	(207)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(154)	(1 346)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 962	7 893

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 962	7 893
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Демиденко Любовь
Владимировна**

(расшифровка подписи)


12 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12
28937910	2017
ИНН	
7727034333	
по ОКПО	
64.99.1	
12267	16
по ОКЕИ	
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ
"БИТЦА-ИНВЕСТ"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	2 072	-	42 639	15 000	62 714	122 425
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	3 600	-	25 355	28 955
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7 893	7 893
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	17 462	17 462
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	3 600	X	-	3 600
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(17 462)	-	-	(17 462)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(17 462)	X	-	(17 462)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	2 072	-	28 778	15 000	88 069	133 919
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	17 462	-	(7 500)	9 962
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 962	9 962
переоценка имущества	3312	X	X	17 462	X	(17 462)	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	2 072	-	46 239	15 000	80 569	143 880

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	143 881	133 918	122 425

Руководитель

Демиденко Любовь
Владимировна

(расшифровка подписи)

(подпись)



12 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности **Вложения в ценные бумаги**

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
28937910		
7727034333		
64.99.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 840 334	3 293 790
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	37	32
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	8 830 211	3 290 703
	4114	3 825	3 055
прочие поступления	4119	6 261	-
Платежи - всего	4120	(8 829 676)	(3 299 627)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 769)	(8 889)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 783)	(7 427)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 493)	(1 208)
приобретение финансовых вложений	4125	(8 803 631)	(3 247 705)
комиссии банка и иные аналогичные расходы	4126	-	(30)
прочие платежи	4129	-	(34 368)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 658	(5 837)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 543	1 147
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 543	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1 147
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 543	1 147
--	------	-------	-------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	3 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	3 600
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	3 600
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	14 201	(1 090)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 134	2 224
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 335	1 134
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


(подпись)

Демиденко Любовь
Владимировна
(расшифровка подписи)

12 марта 2018 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"**

Дата (год, месяц, число) _____
 Форма по ОКУД _____

Коды		
0710006		
2017	12	31
28937910		
7727034333		
64.99.1		
12267	16	
384		

Идентификационный номер налогоплательщика _____

по ОКПО _____

Вид экономической деятельности **Вложения в ценные бумаги**

ИНН _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

по ОКВЭД _____

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ _____

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____

Воси
(подпись)

Демиденко Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)



12 марта 2018 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	24 382	15 207	30 737
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	29	53	222
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	64	218	1 564
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 777	9 337	3 235
Финансовые вложения краткосрочные	1240	103 397	109 292	84 282
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 335	1 134	2 071
Прочие оборотные активы	1260	221	617	973
ИТОГО активы	-	145 206	135 859	123 085
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 004	848	660
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	321	1 092	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 325	1 940	660
Стоимость чистых активов	-	143 881	133 918	122 425

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	23 039	(7 833)	-	-	(2 303)	-	17 496	(6 018)	40 535	(16 153)	
	5110	за 2016г.	40 535	(9 798)	-	(17 496)	6 018	-	-	-	23 039	(7 833)	
в том числе:													
	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2017г.	22 893	(7 708)	-	-	(2 289)	-	17 496	(6 018)	40 535	(16 015)
Фирменный сайт в Интернете	5111	за 2016г.	40 389	(9 687)	-	(17 496)	6 018	-	-	-	22 893	(7 708)	
	5102	за 2017г.	135	(113)	-	-	(13)	-	-	-	135	(127)	
Товарный знак	5112	за 2016г.	135	(100)	-	-	(13)	-	-	-	135	(113)	
	5103	за 2017г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	11	(11)	
	5113	за 2016г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	11	(11)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-

Руководитель  (подпись) **Демиденко Любовь Владимировна** (расшифровка подписи)

12 марта 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	663	(610)	-	-	(24)	-	-	-	663	(634)
	5210	за 2016г.	663	(440)	-	-	(169)	-	-	-	663	(610)
Офисное оборудование	5201	за 2017г.	663	(610)	-	-	(24)	-	-	-	663	(634)
	5211	за 2016г.	663	(440)	-	-	(169)	-	-	-	663	(610)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	слисано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2017г.	-	-	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	-
	5250	за 2016г.	-	-		-
	5241	за 2017г.	-	-		-
	5251	за 2016г.	-	-		-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____

В.В. Демиденко
(подпись)

Демиденко Любовь Владимировна
(расшифровка подписи)



12 марта 2018 г.


3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
ценные бумаги	5306	за 2017г.	105 877	319	9 119 579	(9 122 705)	(519)	-	846	102 751	646	-
	5316	за 2016г.	78 164	-	3 248 003	(3 220 290)	-	-	319	105 877	319	-
займы предоставленные	5307	за 2017г.	3 100	-	-	(3 100)	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2016г.	3 118	-	-	-	-	(18)	-	3 100	-	-
депозиты	5308	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2016г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель  (подпись) _____
 Демиденко Любовь
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

12 марта 2018 г. _____

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017г.	1	-	200	(200)	-	-	-	-	1	-
	5420	за 2016г.	1	-	387	(387)	-	-	-	X	1	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	1	-	200	(200)	-	-	-	-	1	-
	5421	за 2016г.	1	-	387	(387)	-	-	-	-	1	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  **Демиденко Любовь Владимировна**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате поступления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	9 423	(86)	5 533 762	(5 541 408)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5530	за 2016г.	3 215	-	24 010	(17 793)	(9)	(86)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2017г.	-	-	40	(37)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	398	-	-	(398)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017г.	416	-	595	(410)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2016г.	348	-	415	(348)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам	5515	за 2017г.	621	-	20 089	(20 688)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2016г.	1 716	-	13 857	(14 952)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по сборам во внебюджетные фонды	5516	за 2017г.	-	-	3 073	(3 073)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2016г.	107	-	1 804	(1 912)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2017г.	8 386	(86)	5 509 363	(5 516 596)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2016г.	646	-	7 932	(83)	(9)	(86)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с клиентами по брокерскому обслуживанию (в валюте)	5518	за 2017г.	-	-	604	(604)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	9 423	(86)	5 533 762	(5 541 408)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2016г.	3 215	-	24 010	(17 793)	(9)	(86)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		Балансовая стоимость
		учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Сумма в валюте РФ	Изменения за период				перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской задолженности в кредиторов	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	в результате реализации операций (уменьшение долга по сделке, операции)	продолжения процентов, штрафы и иные начисления			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	849	695 656	-	(695 501)	-	-	-	1 004
	5580	за 2016г.	660	27 467	-	(27 277)	-	-	-	849
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	390	274	-	(277)	-	-	-	387
	5581	за 2016г.	475	16	-	(100)	-	-	-	390
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	32	2 290	-	(1 895)	-	-	-	426
	5583	за 2016г.	-	845	-	(813)	-	-	-	32
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2017г.	133	1 725	-	(1 796)	-	-	-	61
	5587	за 2016г.	1	132	-	-	-	-	-	133
расчеты с клиентами на брокерском и депозитарном обслуживании	5568	за 2017г.	289	690 768	-	(690 928)	-	-	-	129
	5588	за 2016г.	184	211	-	(106)	-	-	-	289
расчеты с клиентами на брокерском и депозитарном обслуживании (в валюте)	5569	за 2017г.	5	599	-	(604)	-	-	-	-
	5589	за 2016г.	-	26 263	-	(26 258)	-	-	-	5

Итого	5550	за 2017г.	849	695 656	-	(695 501)	-	X	X	X	1 004
	5570	за 2016г.	660	27 467	-	(27 277)	-	X	X	X	849

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  **Демиденко Любовь Владимировна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	179	188
Расходы на оплату труда	5620	9 373	5 815
Отчисления на социальные нужды	5630	2 685	1 658
Амортизация	5640	2 327	4 222
Прочие затраты	5650	10 315	10 558
Итого по элементам	5660	24 879	22 441
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	24 879	22 441

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавление строки 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
 (подпись)

Демиденко Любовь
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

12 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства


Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 092	964	(1 735)	-	321
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель  (подпись) _____
 Демиденко Любовь
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

12 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	2 632 564	2 144 858	1 123 522
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	2 634 402	2 130 874	1 116 177
	5811	-	-	-

Руководитель  (подпись) _____
 Демиденко Любовь
 Владимировна (расшифровка подписи)

12 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		Получено за год	На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2017г.	5910	-	-	-	-
за 2016г.	5920	-	-	-	-
за 2017г.	5911	-	-	-	-
за 2016г.	5921	-	-	-	-

Владимирова
(подпись)

Демиденко Любовь
Владимировна
(расшифровка подписи)



Руководитель

12 марта 2018 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 г.

1. Общая информация

Акционерное общество «Инвестиционная компания «Битца-Инвест» (АО ИК «Битца Инвест» далее-Общество) - ИНН 7727034333/КПП 772801001
Адрес: Россия, 117393, Москва, Профсоюзная ул., д. 56, эт. 11, офис 10

Высшим органом управления общества является общее собрание акционеров Общества.

Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Ведение бухгалтерского учета Общества осуществляется внутренним структурным подразделением – Бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером.

Общество осуществляет деятельность в области капиталовложений в ценные бумаги и финансового посредничества на финансовых рынках (Коды ОКВЭД 64.99.1 «Вложения в ценные бумаги», 64.99.2 «Деятельность дилерская», 64.99.4 «Заключение свопов, опционов и других срочных сделок», 66.12.1 «Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле», 66.12.2 «Деятельность по управлению ценными бумагами», 66.19.5 «Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность»), подлежащие обязательному лицензированию нижеприведенным перечнем удостоверяющих свидетельств:

1. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности номер 177-06949-010000 от 12.08.2003.
2. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности номер 177-06945-100000 от 12.08.2003.
3. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами номер 177-06950-001000 от 12.08.2003.
4. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности номер 177-12188-000100 от 29.04.2009.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Общество применяет общий режим налогообложения.

До 01 января 2017 г Общество находилось на учете в ИМФНС России № 50 и имело КПП 775001001. С 01.01.2017 Общество было переведено на учет в ИФНС России № 7728 с присвоением нового КПП 772801001. Кроме того, являясь крупнейшим плательщиком налога на прибыль, Общество также состоит на учете в МИ ФНС России №9 по КПП 775001001.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета на основании Закона № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. Все стоимостные показатели отчетности приводятся в тысячах рублей.

Численность сотрудников на 31.12.2017 составила 12 человек

2. Информация о связанных сторонах

2.1. Список связанных сторон (аффилированных лиц) на 31.12.2017 г.

Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Основание в силу которого лицо является связанным (аффилированным)	Место нахождения юр. лица или место жительства физического лица	Дата начала
Демиденко Любовь Владимировна	Единоличный исполнительный орган	Не указывается	04.04.2017 г.
Звенарев Андрей Владимирович	Лицо, владеющее более чем 20% долей в уставном капитале	Не указывается	25.04.2017 г.

2.2. Операции со связанными сторонами за 2017 г

В течение 2017 года из состава связанных сторон в связи со сменой состава участников Общества был исключен Курилов Кирилл Владимирович, являвшийся до 24.04.2017 держателем 100% акций Общества и занимавший должность Генерального директора Общества до 03.04.2017 года.

На основании Трудовых договоров в течение 2017 года осуществлялись начисления и выплаты заработной платы, надбавок, премий и иных выплат компенсационного и стимулирующего характера:

Курилову Кириллу Владимировичу на общую сумму 1 097 тыс. руб.

Демиденко Любове Владимировне на общую сумму 1 392 тыс. руб.

На основании заключенных в 2015 году Договоров займа Обществу в течение 2017 года были возвращены предоставленные ранее физическим лицам средства в размере:

Куриловым Кириллом Владимировичем на общую сумму 3 543 тыс. руб (в том числе проценты 443 тыс. руб)

3. Основные положения учетной политики

3.1. Существенные организационно-технические аспекты

Форма бухгалтерского учета является журнально-ордерной, применяемой с использованием компьютерной технологии обработки учетной информации на базе специализированного ПО 1С 8 «Предприятие»

Обществом используются типовые формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»

3.2. Существенные методические аспекты

Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Министерства финансов РФ №34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Для ведения бухгалтерского учета используется рабочий план счетов, разработанный на основе плана счетов, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94-н.

Бухгалтерская отчетность представляется пользователям в электронном виде и на бумажных носителях

Существенной признается сумма, величина которой для каждого показателя бухгалтерской отчетности, подлежащего отдельному представлению, составляет не менее 5 (пяти) процентов от общего итога содержащего показатель раздела за отчетный период.

3.2.1. Нематериальные активы

Начисление амортизации по объектам нематериальных активов производится линейным способом с использованием отдельного счета учета.

Стоимость нематериального актива не способного приносить Обществу экономические выгоды в будущем подлежит списанию с бухгалтерского учета на основании приказа Генерального директора.

3.2.2. Финансовые вложения

Единицей аналитического учета ценных бумаг является группа активов, объединенных общими номерами серии и выпуска каждого отдельного эмитента. Количественный учет ведется по фактическим единицам. Аналитического учета по портфельной принадлежности и местам хранения на регистрах бухгалтерского учета не ведется.

Финансовые вложения принимаются к учету без включения в состав первоначальной стоимости ценных бумаг затрат на их приобретение, в случае если величина таковых затрат в отношении каждой сделки может быть однозначно определена и не превышает 5% от суммы, уплачиваемой за поставку актива.

Величина купонного дохода, уплаченного продавцу ценной бумаги при ее приобретении признается частью финансового вложения и отражается на отдельном субсчете «НКД» с подчинением его соответствующему счету учета долговых финансовых вложений.

Величина накопленного за время владения долговой ценной бумагой купонного дохода признается для целей бухгалтерского учета дебиторской задолженностью. Учет накопленного купонного дохода обеспечивается на отдельном субсчете «НКД» с подчинением его счету учета задолженности прочих дебиторов и кредиторов.

При выбытии финансовые вложения списываются:

- а) по средней себестоимости (применяется для долговых и долевых ценных бумаг);
- б) по стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (применяется для векселей, опционных контрактов, фьючерсов, а также ценных бумаг полученных и переданных в рамках сделок РЕПО).

Для целей бухгалтерского учета переоценка стоимости финансовых вложений Общества как принадлежащих ему на праве собственности, так и полученных по первой части сделок РЕПО, осуществляется ежемесячно.

3.2.3. Отражение сделок РЕПО

В связи с отсутствием (по состоянию на дату утверждения годовой отчетности Общества) в нормативно-правовых актах, утверждающих стандарты бухгалтерского учета отдельных норм, регулирующих порядок отражения сделок РЕПО, Обществом осуществляется отражение указанных сделок в бухгалтерском учете как совокупности разнонаправленных операций купли-продажи ценных бумаг.

По сделкам одновременного обратного и прямого РЕПО с долговыми ценными бумагами стоимость второй части РЕПО включает: расчетную стоимость сделки РЕПО на дату исполнения 2 части, а также суммы погашения величины основного долга (для амортизируемых ценных бумаг) и суммы выплаченных эмитентом купонов произошедших за период между совершением первой и второй частей РЕПО.

3.2.4. Отражение сделок вида «Биржевой валютный СВОП»

В связи с отсутствием (по состоянию на дату утверждения годовой отчетности Общества) в нормативно-правовых актах, утверждающих стандарты бухгалтерского учета отдельных норм, регулирующих порядок отражения сделок вида «Биржевой валютный СВОП», Обществом осуществляется отражение указанных сделок в бухгалтерском учете как

совокупности разнонаправленных операций купли-продажи иностранной валюты с фактической поставкой базисного актива.

3.2.5. Резервы

Общество для целей бухгалтерского учета создает резервы под обесценение сомнительных долгов при проведении инвентаризации средств в расчетах при признании отдельной дебиторской задолженности сомнительной. Для целей налогового учета подобных резервов не формируется.

Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, одновременно не будучи обеспеченной дополнительными гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Мероприятия по оценке вероятности роста рисков платежеспособности производятся Обществом не реже чем один раз в год при составлении годовой отчетности.

Общество для целей бухгалтерского учета создает резервы под обесценение финансовых вложений в случае выявления по результатам проведения инвентаризации ценных бумаг, денежных средств и их эквивалентов устойчивых признаков снижения их стоимости. Для целей налогового учета подобных резервов не формируется.

Мероприятия по выявлению соответствующих признаков производятся Обществом не реже чем один раз в год при составлении годовой отчетности.

Общество для целей бухгалтерского учета создает резервы под будущие расходы на оплату предстоящих отпусков сотрудников. Расчет величины резерва осуществляется посредством умножения суммы причитающихся каждому работнику на конец каждого расчетного месяца числа дней очередного отпуска на среднемесячный доход соответствующего сотрудника за 12 календарных месяцев, предшествовавших расчетному. Для целей налогового учета подобных резервов не формируется.

Обществом для целей бухгалтерского учета создаются резервы под будущие расходы на оплату взносов по обязательному страхованию величин, зарезервированных на оплату предстоящих отпусков сотрудников. Расчет его величины производится суммированием результатов от умножения величины ранее сформированного резерва на оплату предстоящего отпуска каждого сотрудника на ставки уплачиваемых по каждому сотруднику страховых взносов с учетом индивидуальных особенностей застрахованных лиц и условий обложения совокупной величины нарастающего за год дохода каждого сотрудника взносами по каждому виду страхования. Для целей налогового учета подобных резервов не формируется.

3.2.6. Первоначальная и последующая оценка имущества и обязательств, в том числе выраженных в иностранной валюте

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Первоначальная оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно - по рыночной стоимости сопоставимых активов на дату оприходования; имущества, произведенного в самом Обществе - по стоимости его изготовления.

Переоценка первоначальной стоимости запасов не производится.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

Переоценка стоимости программного обеспечения, в отношении которого может быть подтверждено наличие у Общества исключительных патентных прав, осуществляется на основании данных независимой экспертизы не реже чем на каждый последний календарный

день отчетного года.

Переоценка первоначальной стоимости ценных бумаг, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, осуществляется на основании открытых для общего доступа данных об итогах торгов по соответствующим бумагам, публикуемых организаторами торгов. Общество использует для оценки текущей рыночной стоимости величину, определяемую в соответствии с Приказом ФСФР от 09 ноября 2010 г. № 10-65/пз-н "Об утверждении Порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации". Отражение в учете результатов переоценки производится на счетах учета финансовых вложений в корреспонденции со счетами учета прочих доходов или расходов не реже чем в каждый последний календарный день каждого месяца.

Переоценка величины накопленного купонного дохода по долговым ценным бумагам осуществляется на основании публикуемой в открытом доступе информации о текущей рыночной стоимости купона. Отражение в учете прироста стоимости купона производится на счетах дебиторской задолженности в корреспонденции со счетами учета процентных доходов не реже чем в каждый последний календарный день каждого месяца, а также на каждую дату совершения операции с соответствующими ценными бумагами.

Общество осуществляет пересчет стоимости активов или обязательств выраженных в иностранной валюте в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на день переоценки. (ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»)

Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте производится для следующих категорий:

- денежных знаков в кассе организации,
- средств на расчетных, депозитных и прочих специальных счетах, открытых в кредитных и финансовых организациях
- денежных и платежных документов,
- ценных бумаг,
- средств в расчетах, включая расчеты по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков).

Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте производится не реже чем в каждый последний календарный день каждого месяца, а также на каждую дату совершения операции с соответствующими активами (обязательствами), выраженными в иностранной валюте.

Оценка доходов и расходов по результатам переоценки всех категорий активов и обязательств приводится в «Отчете о финансовых результатах» развернуто.

3.2.7. Доходы и расходы Организации

Обществом ведется отдельный учет выручки от операционной деятельности с группировкой доходов по осуществляемым видам деятельности:

В Обществе обеспечивается отдельный учет операций по реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, подлежащих налогообложению и освобождаемых от налогообложения НДС.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, т.е. по отгрузке продукции (оказанию услуг, выполнению работ) и переходу права собственности.

Для целей бухгалтерского учета выручка определяется исчисленной в денежном выражении, исходя из цены, установленной договором между Обществом и покупателем с учетом действующих скидок (наценок).

Обществом ведется отдельный учет операционных расходов с группировкой статей себестоимости по сегментам, используемым для группировки выручки от операционной деятельности.

Для целей обеспечения большей прозрачности в отражаемых финансовых результатах от операционной деятельности, Обществом производится дооценка величин процентных доходов по долговым ценным бумагам на более раннюю из двух дат:

- каждый последний календарный день месяца;
- на утро каждого дня, за который осуществлялись операции с ценной бумагой.

Подобный подход позволяет Обществу обеспечить равномерное признание методом начисления сумм процентных доходов по долговым ценным бумагам за счет доведения их оценки до реальной стоимости перед каждым выбытием ценной бумаги и упредить образование записей по статьям учета процентных расходов при понимании таковых как платы за использование заемных средств (фактически не имеющей места при инвестировании средств в долговые обязательства третьих лиц даже в случае их перепродажи). Перенос в дальнейшем на счета учета себестоимости переоцененных величин купонного дохода с одновременным отражением в составе выручки тождественных ей сумм денежных средств, полученных в момент реализации позволяет объективно оценивать валовую прибыль от торговых операций.

Финансовые результаты определяются Обществом ежемесячно посредством переноса записей со счетов учета доходов и расходов на счет 99 «Прибыли и убытки».

3.2.8. Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств подверженные незначительному риску изменения стоимости, а также средства на специальных счетах финансовых посредников и клиринговых организаций.

Общество не относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

3.2.9. Расходы будущих периодов

Программное обеспечение, исключительные права на использование которого не предоставлялись Обществу в рамках действовавших договорных условий, поступавшие в течение года, отражались на счетах учета «Расходы будущих периодов». Срок полезного использования подобного ПО устанавливается приказом руководителя Общества в случае, если из контрактных условий использования нельзя определить обстоятельств его окончания.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Отложенные налоговые активы

Расходы на оплату предстоящих отпусков сформированные в бухгалтерском учете в виде оценочных обязательств приводят к образованию отложенных налоговых активов, поскольку в налоговом учете резервы на оплату отпуска не начисляются.

4.1.1. Наличие и движение ОНА

Наименование показателя	На 31/12/2016	На 31/12/2017
ОНА с оценочных обязательств по оплате отпусков сотрудникам	218	64
ИТОГО	218	64

4.2. Нематериальные активы

В 2017 г. Общество по итогам мероприятий, проведенных силами привлеченных к прохождению трудовой практики студентов выпускных курсов технических специальностей и направленных на адаптацию алгоритмических инструкций в отдельных сегментах исполняемого кода программных решений изменившейся биржевой конъюнктуре, восстановило списанное ранее с балансового учета в 2016 году программное обеспечение на которое располагает исключительными авторскими правами в общей оценке 11 478 тыс.рублей остаточной стоимости. Указанные программные продукты представляют собой совокупность вспомогательных аналитических модулей, применяемых в анализе управления рисками и хеджировании опционных позиций с целью упреждения провалов операционной ликвидности и расчета величин необходимого гарантийного обеспечения по заключаемым срочным контрактам посредством предоставления отчетов и графиков лицам, уполномоченным на выставление биржевых заявок.

4.2.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	на начало года		Поступило	Изменения за период				на конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	ликвидация	убыток от обесценения	Пересчета	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	23 039	(7 833)	-	-	-	(2 303)	-	17 496	(6 018)	40 535	(16 153)
	5110	за 2016г.	40 535	(9 798)	-	(17 496)	6 018	(4 062)	-	-	-	23 039	(7 833)
в том числе исключительные авторские права на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2017г.	22 863	(7 708)	-	-	-	(2 289)	-	17 496	(6 018)	40 535	(16 018)
	5111	за 2016г.	40 389	(9 687)	-	(17 496)	6 018	(4 039)	-	-	-	22 863	(7 708)
фирменный сайт в интернете	5102	за 2017г.	135	(113)	-	-	-	(13)	-	-	-	135	(127)
	5112	за 2016г.	158	(100)	-	-	-	(13)	-	-	-	158	(113)
Товарный знак	5103	за 2017г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	-	11	(11)
	5113	за 2016г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	-	11	(11)

4.2.2. Информация о наиболее значимых нематериальных активах

Наименование	Стоимость, тыс. руб.
ПО ЭВМ "ALGORITHM" IH"	1 588
ПО ЭВМ "ALGORITHM" OP"	1 392
ПО ЭВМ "ALGORITHM" MM"	1 392
ПО ЭВМ "BidOfferMaker"	557
ПО ЭВМ "BitzaTradeSystem"	1 673
ПО ЭВМ "DeltaHedgerAdvanced"	2 090
ПО ЭВМ "SyntheticManager"	696
ПО ЭВМ "Торговая платформа BitzaTradeBasis"	2 089
ПО ЭВМ Учетная информационная система ЗАО "ИК "Битца-Инвест"	12 896
Прочие	9
ИТОГО	24 382

4.3. Основные средства

Объекты основных средств, переданные в залог отсутствуют.

Незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

Общество не имеет на балансе инвентарных единиц основных средств, раскрытие детальной информации о которых может оказать существенное влияние на суждение заинтересованных пользователей о его финансовом состоянии.

4.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			персональная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		персональная стоимость	накопленная амортизация	
						персональная стоимость	накопленная амортизация		Персональная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	663	(610)	-	-	-	-	(24)	-	-	663	(634)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2017г.	663	(610)	-	-	-	-	(24)	-	-	663	(634)

4.4. Финансовые вложения

Оценка финансовых вложений приведена в составе годовой отчетности за вычетом сформированных ранее резервов на общую сумму 0,2 тыс. рублей. В течение 2017 года дополнительных резервов под обесценение финансовых вложений Обществом не формировалось в связи с отсутствием наблюдаемых по имеющимся в наличии активам устойчивых признаков обесценения.

4.4.1. Наличие и движение Финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			персональная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доп. ед. первоначальной стоимости до номинальной)	Текущий рыночный стоимости (убытков от обесценения)	персональная стоимость	накопленная корректировка	
						персональная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
ценные бумаги	5306	за 2017г.	106 877	319	9 119 579	(9 122 705)	(519)	-	846	102 751	646	
займы предоставленные	5307	за 2017г.	3 100	-	-	(3 100)	-	-	-	-	-	
депозиты	5308	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.4.2. Информация о наиболее значимых финансовых вложениях

Наименование	Номер госрегистрации	Сумма.
Облигации -ООО "Фондовые стратегические инициативы"	4-01-36481-R	78 164
Облигации -МФ ОФЗ 29011	29011RMFS	11 293
Облигации- МФ ОФЗ 29006	29006RMFS	12 412
Прочие финансовые вложения		2 670
ИТОГО		104 539

4.5. Запасы

Запасы в залоге отсутствуют.

Общество не имеет на балансе инвентарных единиц запасов, раскрытие детальной информации о которых может оказать существенное влияние на суждение заинтересованных пользователей о его финансовом состоянии.

4.5.1. Наличие и движение Запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытка от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г.	1	-	200	(200)	-	-	Х	1	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2017г.	1	-	200	(200)	-	-	-	1	-

4.6. Дебиторская задолженность

Оценка дебиторской задолженности приведена в составе годовой отчетности за вычетом сформированных ранее резервов на общую сумму 86 тыс. рублей. В течение 2017 года дополнительных резервов под обесценение сомнительных долгов Обществом не формировалось в связи с отсутствием наблюдаемых по средствам в расчетах соответствующих рисков.

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	сливание на финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2017г.	9 423	(86)	5 533 762	-	(5 541 408)	-	-	1 777	(86)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и	5511	за 2017г.	-	-	40	-	(37)	-	-	3	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	418	-	595	-	(410)	-	-	601	-
Прочая	5513	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам	5515	за 2017г.	621	-	20 099	-	(20 688)	-	-	22	-
Расчеты по сборам во	5516	за 2017г.	-	-	3 073	-	(3 073)	-	-	-	-
Расчеты с разными	5517	за 2017г.	8 386	(86)	5 509 383	-	(5 516 596)	-	-	1 151	(86)
Расчеты с клиентами по	5518	за 2017г.	-	-	604	-	(604)	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	9 423	(86)	5 533 762	-	(5 541 408)	-	-	1 777	(86)

4.7. Денежные средства и их эквиваленты

На основании подхода, описанного в разделе 3.2.8 настоящих пояснений Обществом было принято решение при подготовке отчетности за 2017 год отразить в составе показателя 1250 Бухгалтерского баланса на 31.12.2017 денежные средства на счетах субброкеров и клиринговых организаций без ретроспективного пересчета. При этом, в ходе составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки от операционной деятельности, направленные на покупку и полученные от продажи ценных бумаг в 2016 и 2017 годах были представлены развернуто.

4.7.1. Структура денежных средств и их эквивалентов

Тип счета	БИК	Тип средств	Сумма
НКО АО НРД	044525505	Собственные	1 362
АО "СМП БАНК"	044525503	Собственные	309
ПАО "БЕСТ ЭФФОРТС БАНК"	044525186	Собственные	1 837
АКБ "РОСЕВРОБАНК" (АО)	044525836	Собственные	5
ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	044525745	Собственные	42
ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	044525745	Спецброкерские	113
НКО НКЦ (АО)	044525646	Собственные	11 644
НКО НКЦ (АО)	044525646	Спецброкерские	23
ИТОГО			15 335

4.8. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г. составляет 2 072 тыс. руб. Оплачен полностью.

4.9. Кредиторская задолженность

На Балансе общества числится просроченная кредиторская задолженность в пользу BLOOMBERG FINANCE LP в сумме 371 тыс. руб., нетто курсовая разница за 2017 г. от переоценки данной задолженности составила 20 т.р.

4.9.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2017г.	849	695 656	-	(695 501)	1 004	
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	390	274	-	(277)	387	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	32	2 290	-	(1 895)	428	
расчеты с разными дебиторами и	5567	за 2017г.	133	1 725	-	(1 796)	51	
расчеты с клиентами на брокерском и	5568	за 2017г.	289	690 766	-	(690 928)	129	
расчеты с клиентами на брокерском и	5569	за 2017г.	5	699	-	(604)	-	
Итого	5550	за 2017г.	849	695 656	-	(695 501)	1 004	

5. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах

Применение подхода к отражению процентных доходов по средствам, инвестированным в долговые ценные бумаги третьих лиц, описанного в разделе 3.2.7 настоящих пояснений при подготовке отчетности за 2017 год потребовало ретроспективного пересчета статей «Выручка», «Себестоимость», «Процентные доходы» и «Процентные расходы» предшествующего финансового года, приведенных в бухгалтерской отчетности текущего периода для сопоставимости. В конечном результате это не привело к искажению совокупного финансового результата за 2016 год, но повлекло за собой изменение промежуточных итогов по разделам Отчета о финансовых результатах, представленного пользователям в составе финансовой отчетности годом ранее.

5.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

5.1.1. Выручка

Статья	Сумма
Выручка от оказания Брокерских услуг	40
Выручка от реализации ценных бумаг	82 717
Стоимость ценных бумаг, переданных без прекращения признания	9 066 827
ИТОГО	9 149 584

5.1.2. Себестоимость продаж

Статья	Сумма
Себестоимость реализованных ценных бумаг	(84 035)
Стоимость ценных бумаг, переданных без прекращения признания	(9 042 779)
ИТОГО	(9 126 814)

5.1.3. Управленческие расходы

Статья	Сумма
Расходы на оплату труда	(9 373)
Страховые взносы	(2 685)
Амортизация основных средств	(24)
Амортизация НМА	(2 303)
Расходы на аренду помещения	(2 405)
Прочие	(8 089)
ИТОГО	(24 879)

5.2. Проценты к получению

Статья	Сумма
НКД начисленный за время владения государственными и муниципальными облигациями	3 164
НКД начисленный за время владения корпоративными облигациями	1 169
НКД начисленный за время владения бумагами, переданными без прекращения признания	2
Проценты по договорам займа	97
ИТОГО	4 432

5.3. Проценты к уплате

Статья	Сумма
НКД начисленный за время владения бумагами, переданными без прекращения признания	(2)
ИТОГО	(2)

5.4. Прочие доходы

Статья	Сумма
Продажа (покупка) иностранной валюты	1 805 587
Курсовые разницы	8 522
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3 122
Переоценка Ценных бумаг	1 300
Переоценка Нематериальных активов	11 478
Прочие доходы	80
ИТОГО	1 830 089

5.5. Прочие расходы

Статья	Сумма
Продажа (покупка) иностранной валюты	(1 808 597)
Курсовые разницы	(5 234)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(2 896)
Переоценка Ценных бумаг	(454)
Прочие расходы	(259)
ИТОГО	(1 817 440)

5.6. Расчеты по налогу на прибыль**5.6.1. Прибыль (убыток) до налогообложения**

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета за 2017 г. составила 14 970 тыс.руб., в т.ч:

-облагаемая по ставке 20% 11 806 тыс руб.

-облагаемая по ставке 15% 3 164 тыс . руб.

По ставке 15 % облагаются доходы в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам.

5.6.2. Информация о постоянных и временных налоговых обязательствах и активах

Для расчета налога на прибыль согласно нормам Налогового кодекса РФ, бухгалтерская прибыль до налогообложения была скорректирована на сумму постоянных налоговых активов (обязательств) и отложенных налоговых активов (обязательств).

Описание разницы	ПНО	ПНА	ОНА
Общехозяйственные расходы не принимаемые для целей налогообложения	505		
Прочие расходы не принимаемые для целей налогообложения	4		
Переоценка Нематериальных активов		2296	
Переоценка Финансовых вложений, кроме ценных бумаг, полученных без прекращения признания	63		
Финансовые результаты по сделкам РЕПО, включая результаты переоценки ценных бумаг, полученных без прекращения признания	3 896		
Оценочное обязательство на оплату отпуска сотрудников			(154)
ИТОГО	4 468	2 296	(154)

Записи на счетах учета отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств формируются в бухгалтерском учете сводными оборотами на основании п. 3 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

5.6.3. Расчет величины текущего налога на прибыль

Для расчета налога на прибыль согласно нормам Налогового кодекса РФ, бухгалтерская прибыль до налогообложения после обособленного умножения на расчетные налоговые ставки, соответствующие облагаемым налогом на прибыль величинам финансовых результатов, была скорректирована согласно ПБУ 18/02 на сумму исчисленных постоянных налоговых активов (обязательств) и отложенных налоговых активов (обязательств)

Наименование показателя	Сумма
Условный расход, 15%	(475)
Налог на прибыль, ставка 15%	(475)
Условный расход, 20%	(2 361)
Постоянный налоговый актив 20%	2 296
Постоянное налоговое обязательство 20%	(4 468)
Отложенное налоговое обязательство 20%	(154)
Налог на прибыль, ставка 20%	(4 379)
ИТОГО	(4 854)

5.7. Чистая прибыль Общества

Чистая прибыль за 2017 год составила 9 962 тыс. руб.

При этом Общество в декабре 2017 года восстановило ранее списанные с учета НМА, сумма дооценки которых в размере 17 466 тыс.рублей была восстановлена переносом со счетов учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) на счета учета добавочного капитала, что нашло свое отражение в Отчете о движениях капитала и Бухгалтерском балансе без приведения сведений об указанных корректировках в Отчете о финансовых результатах

6. Информация о событиях после отчетной даты

По состоянию на дату утверждения годовой отчетности существенных событий после отчетной даты подлежащих раскрытию в составе настоящих пояснений Обществом не выявлено.

7. Информация о непрерывности деятельности

Общество не имеет ни намерений, ни необходимости в прекращении лицензионной деятельности или существенном сокращении операций на финансовом рынке в обозримом будущем.

Генеральный директор




Демиденко Л.В.

ПРОИЗВОДСТВО И
ПРОИЗВОДСТВО
50 КОПИИ
ДАТА 30.03.18 ПОДПИСЬ

